

Vilholm Holding ApS

CVR-nr. 25567951

Årsrapport 2015/2016

(1. juli 2015 - 30. juni 2016)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 13/12 2016



Claus Dalgaard Vilholm
(dirigent)

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	4
Årsrapport	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter til årsrapporten	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Vilholm Holding ApS
Munkeengen 8, 1.tv.
3400 Hillerød

CVR-nr.: 25567951

Hjemstedskommune: Frederiksberg

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Claus Dalgaard Vilholm

Revisor

Dansk Revision København A/S
Godkendt revisionsvirksomhed
Skindergade 38, 2
1159 København K.
CVR 32671608

Ledelsespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapporten for 2015/2016 for Vilholm Holding ApS.

Årsrapporten som ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling, samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 13. december 2016.

Direktion



Claus Dalgaard Vilholm

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Vilholm Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Vilholm Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 13. december 2016

Dansk Revision København A/S

Godkendt/Revisionsvirksomhed

CVR-nr. 32 67 16 08


Kent Nymark Christensen

Registreret revisor, cand.merc.aud.

Medlem af FSR – danske revisorer

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at investere i IT og andre virksomheder.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat og økonomiske udvikling levede op til forventningerne og anses således for tilfredsstillende.

Årets resultat DKK 0 foreslås disponeret som anført i resultatopgørelsen.

Selskabets resultat er opmærksom på, at selskabets økonomiske og finansielle situation er sårbar, og vurderer løbende om der er behov for tilførsel af ny kapital til selskabet.

Begivenheder indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentligt indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Vilholm Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere klasser.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Der foretages periodisering af væsentlige indtægter og omkostninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af beløb i fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Anvendt regnskabspraksis

RESULTATOPGØRELSE

Indtægter fra kapitalandele

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af årets resultat fra kapitalandele.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat og udskudt skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som et tilgodehavende i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Dattervirksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig værdi indregnes til nul kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapital til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelseskostprisen med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelsen af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 1. juli - 30. juni

Note		2015/2016	2014/2015
3	Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	0	1
	Andre eksterne omkostninger	0	4.424
	RESULTAT FØR SKAT	<u>0</u>	<u>-4.423</u>
2	Skat af årets resultat	0	0
	ÅRETS RESULTAT	<u>0</u>	<u>-4.423</u>
 RESULTATDISPONERING			
Det disponible beløb udgør:			
	Overført fra tidligere år	-236.552	-232.129
	Årets resultat	0	-4.423
	Til disposition	<u>-236.552</u>	<u>-236.552</u>
 som af ledelsen foreslås disponeret således:			
	Overført til næste år	-236.552	-236.552
	Disponeret i alt	<u>-236.552</u>	<u>-236.552</u>

Balance pr. 30. juni

Note	2016	2015
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Finansielle anlægsaktiver		
3 Kapitalandele i associerede virksomheder	0	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
AKTIVER I ALT	<u>0</u>	<u>0</u>

Balance pr. 30. juni

Note	2016	2015
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-236.552	-236.552
1,4 Egenkapital i alt	-111.552	-111.552
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	44.194
Anden gæld	111.552	67.358
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	111.552	111.552
Gældsforpligtelser i alt	111.552	111.552
PASSIVER I ALT	0	0
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6 Eventualforpligtelser		

Noter

Note

1 Kapitalberedskab

Selskabets forpligtelser overstiger dets samlede aktiver med DKK 111.552 pr. 30. juni 2016.

Selskabets fortsatte drift er delvis sikret ved tilsagn fra den ultimative kapitalejer, om at yde den nødvendige likviditet.

Selskabets ledelse er opmærksom på, at selskabets økonomiske og finansielle situation er sårbar, og vurdere løbende om der er behov for tilførsel af ny kapital til selskabet.

2 Skat af årets resultat

Selskabet har udskudt skatteaktiv DKK 16.550, svarende til skatteværdien af selskabets fremføringsberettigede skattemæssige underskud. Skatteaktivet er ikke indregnet i balancen pr. 30. juni 2016, da det er usikkert om dette vil blive udnyttet inden for en kortere årrække.

3 Kapitalandele i associerede virksomheder

	<u>Vida Inter- tainment ApS</u>
Kostpris, primo	40.000
Årets afgang	-40.000
Kostpris, ultimo	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger, primo	-40.000
Af- og nedskrivninger på afhændede kapitalandele	40.000
Af- og nedskrivninger, ultimo	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	<u><u>0</u></u>

Noter

Note

4 Egenkapital

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>
Egenkapital, primo	125.000	-236.552
Årets resultat	0	0
Årets udbytte	0	0
Egenkapital, ultimo	<u>125.000</u>	<u>-236.552</u>

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

6 Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.